

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE COZUUPTRANS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

1.- CONSTITUCION Y OBJETIVO.-

La Compañía de Transporte Pesado COZUUPTRANS S.A. es una Sociedad Anónima ubicada en la provincia de Pichincha, cantón Quito parroquia la Magdalena calle Galo Molina S11-116 y Maximiliano Rodríguez constituida el 18 de marzo del 2011 y cuyo objeto social es el Transporte de Carga Pesada por Carretera.

2.- BASE DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES)

2.1 POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO.- Los valores cobrados por servicios que cubran los gastos administrativos serán recaudados mensualmente.

CUENTAS POR COBRAR.- Los valores por cuotas para cubrir los servicios administrativos serán facturados mensualmente al igual que se sus cobros.

CUENTAS POR PAGAR.- Los valores correspondientes a pagos por suministros, honorarios se cancelarán con tiempo de financiamiento hasta 30 días.

INGRESOS.- Los Ingresos se facturarán mensualmente.

GASTOS.- Los gastos serán registrados al momento que se realicen las adquisiciones o se realice la prestación del servicio.

NOTAS EXPLICATIVAS

EFFECTIVO.-

El saldo de la cuenta de Efectivo es de 93,89, por ingreso de cuotas de socios.

CUENTAS POR PAGAR.-

Al final del período está pendiente de pago los siguientes valores:

PROVEEDOR	VALOR
-----------	-------

PATRICIO JACHO	300,00
TOTAL	300,00

INGRESOS

En el año 2016 se ha recaudado por cuota un total de 9.765,00.

GASTOS

El valor de gastos ha ascendido a \$ 11.656,18 por concepto de gastos de honorarios, suministros sueldos del gerente, beneficios, impuestos por patentes, Activos totales entre otros.

A continuación se presentará un comparativo de la situación financiera y los resultados de COZUUPTRANS S.A del año 2015-2016

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO COZUUPTRANS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

RUBROS	2016	2015	VARIACION
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente	93.89	71.57	22.32
Clientes	2,205.00	4,200.00	-1,995.00
Credito Tributario	76.29	96.50	-20.21
TOTAL ACTIVO	2,375.18	4,368.07	-1,992.89
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar	300.00	300.00	0.00
Otras cuentas por Pagar	446.00	445.82	0.18
TOTAL PASIVO	746.00	745.82	0.18
PATRIMONIO			

CAPITAL			
Capital Social	800.00	800.00	0.00
Reserva legal	288.67	288.67	0.00
Resultados Acumulados	2,431.69	2,598.08	-166.39
Resultado Ejercicio	-1,891.18	-64.50	-1,826.68
TOTAL PATRIMONIO	1,629.18	3,622.25	-1,993.07
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,375.18	4,368.07	-1,992.89

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO COZUUPTRANS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

RUBROS	2016	2015	VARIACION
INGRESOS			
Ingresos por Cuotas	9765	11545	-1780
TOTAL INGRESOS	9765	11545	-1780
GASTOS			
Sueldos y beneficios	5124	4956	168
Honorarios	3999.96	3999.96	0
Mantenimiento y reparaciones		1488.62	-1488.62
Suministros y otros	1760.5	177	1583.5
Transporte		200	-200
Gestion		57.59	-57.59
Impuestos y contribuciones	24.64	46.09	-21.45
Gastos IVA	739.64	665.54	74.1
Otros	7.44	18.7	-11.26
TOTAL GASTOS	11656.18	11609.5	46.68
			-
Utilidad del Ejercicio	-1891.18	-64.5	



Lic. Patricio Jacho

CONTADOR